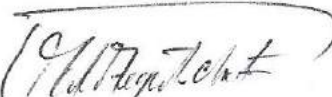


CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
NIIF DEC 3022 2013 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	DICIEMBRE 31 2018	DICIEMBRE 31 2017
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	13.370.092	12.068.693
Activos financieros		-	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	854.528.067	753.347.339
Total activos corrientes		867.898.159	765.416.032
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	5	1.732.706.839	1.736.068.479
Intangibles	6	12.009.407	13.586.149
Total activos no corrientes		1.744.716.246	1.749.654.628
Total activos		2.612.614.405	2.515.070.660
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Acreedores Comerciales - Proveedores	7	440.007.041	329.498.372
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	8	129.104.858	172.518.933
Pasivo Financiero	9	215.298.475	131.045.770
Pasivo por Impuestos	10	22.005.000	14.683.000
Pasivo Beneficios Empleados	11	21.523.597	20.453.367
Anticipos y avances recibidos		37.915.764	43.200.465
Total pasivos corrientes		865.854.735	711.399.907
Pasivos no corrientes			
Pasivo Financiero L.P	9	93.520.800	166.217.352
Total pasivos No corrientes		93.520.800	166.217.352
Total pasivos		959.375.535	877.617.259
Patrimonio			
Capital Suscrito y pagado		200.000.000	200.000.000
Reservas		82.994.467	82.994.467
Revalorización del Patrimonio		-	-
Utilidades Acumuladas Ejerc Anteriores		573.281.424	636.111.108
Utilidad/ Perdida del Ejercicio		17.586.702	61.028.451
Superavit por Valorización		779.376.277	779.376.277
Total patrimonio de los Socios	12	1.653.238.870	1.637.453.401
Total pasivos y patrimonio		2.612.614.405	2.515.070.660


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
Representante Legal


JUAN CARLOS JURADO LEAL
Revisor Fiscal
TP 149,193-T


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
Contador Público
TP 141,033-T

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
NIF DEC 3022 /2013 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 2018</u>		<u>Diciembre 31 2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias	13	3.183.646.420,0		2.962.771.063
Costo de Ventas	14	2.345.082.883	74%	2.121.271.682
Utilidad Bruta		838.563.537	26%	841.499.381
Otros Ingresos	15	8.885.665		4.362.402
Gastos de administración	16	-759.997.809		-829.188.502
Gastos financieros	17	-48.877.024		-61.989.792
Otros gastos	18	-6.385.667		-6.972.940
Ganancia antes de impuesto a la renta y CREE		32.188.702	1% -	52.289.451
Impuesto de renta y Equidad		-14.602.000		-8.739.000
Ganancia del período		17.586.702	-	61.028.451


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
 Representante Legal


JUAN CARLOS JURADO LEAL
 Revisor Fiscal
 TP 149,193-T


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
 Contador Público
 TP 141,033-T

VER NOTAS QUE ACOMPAÑAN LOS ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE REVISORIA FISCAL

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
 Estado de Cambios en el patrimonio -NIIF
 Años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
 NIIF DEC 3022/2013 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	SALDO ANTERIOR	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT POR VALORIZACION	TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
Saldo a Diciembre 31 de 2016 NIIF	1.267.606.299	100.000.000	82.994.467	-61.877.589	698.524.696	386.282.368	1.205.923.942
Capital Suscrito y pagado	100.000.000	100.000.000					200.000.000
Reserva Legal	82.994.467		0				82.994.467
Utilidades Acumuladas	735.678.706			61.877.589	-62.413.588		673.265.118
Resultado Ejercicios Anteriores -EFECTO NIIF	-37.154.010						-37.154.010
Superavit por Valorizacion	386.282.368					393.093.909	779.376.277
Resultado del Ejercicio	-61.877.589			-61.028.451			-61.028.451
Saldo a Diciembre 31 de 2017 NIIF	1.205.923.942	200.000.000	82.994.467	-61.028.451	636.111.108	779.376.277	1.637.453.401
Capital Suscrito y pagado	200.000.000	0					200.000.000
Reserva Legal	82.994.467		0				82.994.467
Utilidades Acumuladas	673.265.118			61.028.451	-61.028.451		612.236.667
Resultado Ejercicios Anteriores -EFECTO NIIF	-37.154.010				-1.801.233		-38.955.243
Superavit por Valorizacion	779.376.277					0	779.376.277
Resultado del Ejercicio	-61.028.451			17.586.702			17.586.702
Saldo a Diciembre 31 de 2018 NIIF	1.637.453.401	200.000.000	82.994.467	17.586.702	573.281.424	779.376.277	1.653.238.870

Claudia Patricia Tellez Jimenez
 CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
 Representante Legal


Juan Carlos Jurado Leal
 JUAN CARLOS JURADO LEAL
 Revisor Fiscal
 TP 349193-T

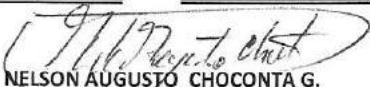
Nelson Augusto Choconta G.
 NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
 Contador Publico
 TP 141.033-T


VER NOTAS QUE ACOMPAÑAN LOS ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE REVISORIA FISCAL

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
NIIF DEC 3022 /2013 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 2018</u>	<u>Diciembre 31 2017</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:			
Ganancia del período		17.586.702	- 61.028.451
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
Depreciación de propiedades, planta y equipo		57.839.639	52.661.699
Amortización de activos intangibles		7.759.739	4.337.632
Pérdida por deterioro de deudores		-1.801.233	74.086.896
Pérdida por deterioro de inventarios		-	-
Ingresos por valoración de propiedades de inversión		-	-
Ajuste a las provisiones		-	-
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión			
Ingresos por valoración de instrumentos financieros			
Ingresos por intereses		-	-
Ganancia en venta de equipos		-	-
Dividendos		-	-
Cambios en activos y pasivos de operación			
(Aumento) en deudores comerciales y otros		(101.180.728)	(138.299.894)
(Aumento) en inventarios		-	-
(Aumento) en pagos anticipados		-	-
(Disminución) en proveedores		110.508.669	80.709.805
Aumento en cuentas por pagar		(43.414.075)	(119.375.029)
Aumento en Impuestos		7.322.000	(767.000)
Aumento en Beneficio a Empleados		1.070.230	7.095.977
Anticipos y avances recibidos		(5.284.701)	39.023.501
Efectivo neto generado por actividades de operación		50.406.242	(61.554.864)
Flujos de efectivo por actividades de inversión:			
Inversiones en instrumentos financieros		-	-
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros		-	-
Compras de propiedades, planta y equipo		(54.477.999)	(46.999.975)
Valor recibido por venta de equipos		-	-
Compras de intangibles		(6.182.997)	(3.900.000)
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados		-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		(60.660.996)	(50.899.975)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:			
Aportes Sociales		-	100.000.000
Dividendos pagados a los accionistas		-	-
Préstamos recibidos		11.556.153	(30.924.380)
Pago de Impuesto a la Riqueza		-	(536.000)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación		11.556.153	68.539.620
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		1.301.399	(43.915.219)
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		12.068.693	55.983.912
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	3,12	13.370.092	12.068.693


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
Representante Legal


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
Contador Público
TP 141,033-T


JUAN CARLOS JURADO LEAL
Revisor Fiscal
TP 149,193-T

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS – REVELACIONES NIIF PYMES
DICIEMBRE 31 DE 2018 Y DICIEMBRE 31 2017.
NIIF DEC 3022 /2013 DEC 2420 2015 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1 - Entidad y objeto social

CONTROLAR SALUD INTEGRAL LTDA, con NIT No. 830.103.479-8 fue constituida mediante escritura pública No. 0001088 del 16 de mayo de 2002 de la notaría 32 de Bogotá, mediante acta 12 del 25 de enero de 2011 la sociedad se transforma a SAS, quedando su razón social CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS y se incrementa el capital a 200 millones de pesos como capital autorizado y 100 millones como capital suscrito y pagado,. La vigencia de la sociedad es indefinida.

Controlar Salud Integral SAS tiene por objeto principal la prestación de servicios integrales de salud que incluyen servicios médicos especializados en el área de la salud ocupacional (medicina del trabajo, seguridad e higiene industrial), servicios de laboratorio clínico general y especializado, vacunación , asesoría y monitoria en el desarrollo de actividades investigativas en el campo científico correspondiente, asesorías en la distribución, importación y exportación de artículos y equipos relacionados con las áreas de la salud ocupacional.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables

Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en atención a la ley 1314 de 2009 que asigna responsabilidades y funciones al Ministerios de Hacienda, Crédito Público y de Comercio Industria y Turismo; al Consejo técnico de la Contaduría, para realizar la convergencia de las Normas internacionales de Información Financiera, principios y normas de contabilidad y normas internacionales de aseguramiento de la información; labor que fue desarrollada mediante el decreto 3022 de diciembre 27 de 2013, el cual regula las empresa clasificadas en el grupo 2 a la cual pertenece la compañía.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de devengo o causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

RESUMEN POLITICAS CONTABLES

OBJETIVO

Determinar el tratamiento contable para cada una de las cuentas que forman parte de los estados financieros, su estructura y organización; estableciendo lineamientos basados en principios, normas señalados en el decreto 3022 de diciembre 27 de 2013 como marco de referencia de la aplicación en cumplimiento con los requerimientos establecidos por la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), con el objeto de proporcionar a los usuarios de la información fiabilidad y comprensión de la información financiera.

1. Políticas contables generales

La compañía **CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS**, para contar con lineamientos y estándares que faciliten el procesamiento de la información contable recopilada en un período dado, para procesar la información de elaboración los estados financieros sobre los sucesos económicos, utilizará las siguientes políticas contables generales que se mencionan a continuación:

2. Adopción de la Normativa Contable aplicable

Para preparar y elaborar los estados financieros, la compañía adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades Pyme contemplada en el decreto 3022 de diciembre de 2013, a partir de enero 1 de 2015 como periodo de transición y a partir del año 2016 como periodo de aplicación.

3. Supuestos contables

La elaboración de los estados financieros se estructurará bajo los siguientes supuestos contables:

a) Base de acumulación (o devengo)

Se reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará mediante la información financiera del respectivo periodo.

b) Negocio en marcha

La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o reducir las operaciones de la empresa, dichos estados deberán

repararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

4. Bases de medición

En la determinación de los importes monetarios en el reconocimiento de los elementos de los estados financieros, se medirán mediante las siguientes bases:

a) Costo histórico

Para los activos de la compañía, el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico registrará el valor del producto recibido por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

b) Valor razonable

Se reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

5. Características cualitativas

En la preparación de los estados financieros se aplicarán las características cualitativas de la información financiera, para que así esta pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y garantizar la eficacia en la utilización de dicha información:

- a. Compresibilidad.
- b. Relevancia.
- c. Fiabilidad.
- d. Esencia sobre forma.
- e. Prudencia.
- f. Integridad.
- g. Comparabilidad.
- h. Oportunidad.

6. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en nuestra moneda local, es decir el peso colombiano (COP) y se indicara así en el encabezado del respectivo informe; sin embargo cuando sea necesario emitir información de manera internacional se realizara la respectiva conversión a moneda extranjera.

7. Presentación de estados financieros

a) Presentación razonable

La sociedad presentará razonable y fielmente la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, revelando información adicional necesaria para una mejor comprensión de la información.

b) Cumplimiento de la NIIF para las PYMES

La entidad elaborará sus estados financieros con base a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), que es el marco de referencia adoptado.

c) Frecuencia de la información

La empresa presentará un juego completo de estados financieros con corte a junio 30 y diciembre 31, el cual estará conformado por un estado de situación financiera; un estado de resultado integral; un estado de cambios en el patrimonio; un estado de flujo de efectivo y notas de las principales políticas significativas de la empresa.

d) Revelaciones en las notas a los estados financieros

Las notas a los estados financieros se presentarán de forma sistemática, haciendo referencia a los antecedentes de la sociedad, el cumplimiento de la normatividad internacional, las aseveraciones sobre hechos materiales o de importancia relativa, la naturaleza de sus operaciones; el domicilio legal; su constitución legal y otra información breve sobre cambios fundamentales referidos a incrementos o disminuciones en su capacidad productiva, entre otros.

e) Nota a los estados financieros sobre políticas contables utilizadas por las PYMES;

Presentará normalmente las notas a los estados financieros bajo el siguiente orden:

- a. Declaración de que los estados financieros se elaboraron cumpliendo con la NIIF para las PYMES.
- b. Elaborará un resumen de las políticas contables significativas que se hayan aplicado.
- c. Información adicional que sirva de apoyo para las partidas presentadas en los estados financieros en el mismo orden que se presente cada estado y cada partida; y
- d. Cualquier otra información a revelar que se estime conveniente.

Para asegurar que la nota está completa, deberá repasar el balance general y el estado de resultado para cada rubro de presentación importante, y verificar la revelación de la política contable.

Los cambios en políticas, métodos y prácticas contables deben ser revelados y debe exponerse el efecto en los estados financieros, su tratamiento se rige por la sección 10, de la NIIF para las PYMES.

8. Políticas contables para la preparación y presentación del estado de situación financiera

Presentación del estado de situación financiera

La entidad presentará las partidas de los elementos activo, pasivo y patrimonio del estado de situación financiera, clasificados en activos y pasivos corriente y no corriente de manera separada. (Sección 4, p.4.4).

Un activo se clasificará como corriente cuando satisfaga los siguientes criterios: (Sección 4, p.4.5).

- a. Espere realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación.
- b. Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- c. Se realizará el activo en los doce meses siguientes después de la fecha sobre la que se informa.
- d. Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización este restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses desde la fecha sobre la que se informa.

La entidad clasificará todos los demás activos como no corrientes. Cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, se supondrá que su duración es de doce meses. (Sección 4, p. 4.6)

La entidad clasificará un pasivo como corriente cuando: (Sección 4, p.4.7).

- a. Espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- b. Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar.
- c. El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa;
- d. La entidad no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo, durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

La empresa clasificará todos los demás pasivos como no corrientes. (Sección 4, p.4.8)

Criterio de Importancia Relativa.

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, de pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio, de los ingresos y gastos según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que pueden contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Revelación Plena

El ente económico debe informar en forma completa, aunque resumida, todo aquello que sea necesario para comprender y evaluar correctamente la situación financiera, los cambios que hubiere experimentado, los cambios en el patrimonio, el resultado de sus operaciones y su capacidad para generar flujos futuros de efectivo.

Nota-3. Efectivo y equivalentes.

El *Efectivo y Equivalentes* está conformado por la caja general y las cajas menores, así como por los saldos en bancos en moneda nacional.

	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
DISPONIBLE		
Caja General	6.187.522	0
Caja Menor	80.000	80.000
Banco Davivienda	6.970.867	10.873.665
Banco Davivienda Convenio	131.703	39.253
Inversiones	0	1.075.775
TOTAL DISPONIBLE	13.370.092	12.068.693

No existe restricción del efectivo y equivalente que limiten o afecten el flujo inmediato del efectivo.

Nota 4. Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar.

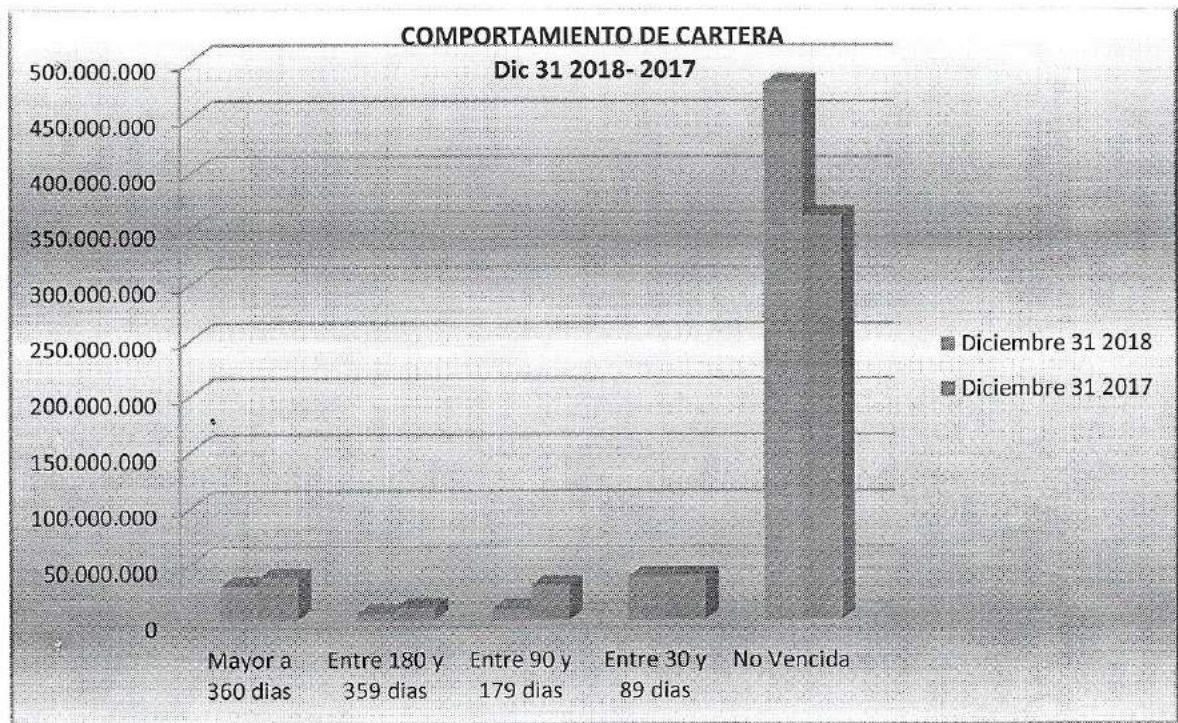
Este rubro los instrumentos financieros básicos por prestación de servicios facturados a diciembre 31 de 2018 y 2017 y otras cuentas por cobrar relacionadas con la operación del negocio:

DEUDORES	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
Clientes	565.821.062	481.279.970
Anticipos y Avances		
Contratistas		
Accionar Salud	0	949.425
Janneth Cucunuba	0	0
Total Anticipo Contratistas	<u>0</u>	<u>949.425</u>
Total Anticipos y Avances	0	949.425
Cuentas Socios o Accionistas		
Claudia Patricia Tellez Jimenez	10.180.976	0
Anticipos Impuestos		
Renta	114.054.000	84.848.000
Retencion en al Fuente	74.647.432	84.109.480
Apto Rete Cree/ Renta	23.821.000	40.048.000
Rete Ica	5.496.028	4.300.268
Total Anticipo Impuestos	<u>218.018.460</u>	<u>213.305.748</u>
Cuentas por Cobrar Trabajadores		
Graciela Posada	100.000	-
Sierra Amaya Martha Lucia	0	36.000
Total Cuentas por Cobrar a Trabajadores	<u>100.000</u>	<u>36.000</u>
Deudores Varios		
Gestion Juridica e Inversiones SAS	5.775.322	0
Deterioro Cartera		
Deudas de Difícil Cobro	54.632.247	57.776.196
Cartera Proceso Judicial	0	0
-Deterioro Cartera	0	0
TOTAL DEUDORES	<u><u>854.528.067</u></u>	<u><u>753.347.339</u></u>

Con base en medición probable, se procedió a realizar el cálculo de deterioro de la cartera a diciembre 31 de 2018 con vencimientos mayores a 360 días, de acuerdo a la política establecida para deterioro de instrumentos financieros básico; lo cual generó un ajuste a la provisión (Deterioro) de cartera por \$ 1.801.233 afectando el resultado del ejercicio.

EDADES DE CARTERA

	Diciembre 31 2018		Diciembre 31 2017	
Mayor a 360 días	30.280.227	5%	37.776.196	8%
Entre 180 y 359 días	5.764.969	1%	10.969.822	2%
Entre 90 y 179 días	10.304.710	2%	31.175.025	6%
Entre 30 y 89 días	38.174.897	7%	38.969.964	8%
No Vencida	481.296.261	85%	362.388.963	75%
Total Cartera	565.821.064	100%	481.279.970	100%



Nota 5. Propiedad Planta y Equipo.

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y equipo a diciembre 31 de 2018 y 2017:

	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
Terreno Cr 45A 94 91	1.355.251.908	1.355.251.908
Edificación y Construcciones	353.995.684	353.995.684
Maquinaria y Equipo en Montaje	52.000.000	0
Equipo de Oficina	71.756.608	70.621.608
Equipo Computo y Telecomunicación	118.215.856	117.805.857
Equipo Medico Científico	300.088.172	299.155.172
	<u>2.251.308.228</u>	<u>2.196.830.229</u>
Depreciación Acumulada	<u>-518.601.389</u>	<u>-460.761.750</u>
VR NETO EN LIBROS	<u>1.732.706.839</u>	<u>1.736.068.479</u>

Se procedió a evaluar la propiedad planta y Equipo de acuerdo a su valor razonable y/o de mercado, menos la depreciación o deterioro de los mismos, encontrándose que estos se ajustan a la realidad económica por su estado (Buenos); clasificados como B Bueno; R Regular; y M Malo.

De acuerdo a la política establecida, la propiedad planta y equipo se procedió a depreciarse así:

Construcciones y Edificaciones	20 años	5% Anual
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	10 años	10% anual
Equipo de Computación y Comunicación	5 años	20% anual
Equipo Médico y Científico	10 años	10% anual

Mediante EP 3041 de la Notaria 13 de Bogotá se adquirió el 18 de junio de 2010 el inmueble para el funcionamiento de Controlar Salud en la carrera 45A 94 91, inmueble al que se le hicieron adecuaciones por más de 300 millones de pesos durante los años 2011 y 2012.

En diciembre de 2017 se contrató avalúo del inmueble con la firma INVERSIONES LA UNIVERSAL. El valor del Inmueble con un área 276 M2 tiene actualmente un valor de \$1.709.247.592, razón por la cual se registró valorización del inmueble en 393.093.909 contra la cuenta Superávit por valorización la cual al corte del presente estado financiero presenta un saldo de \$ 779.376.277.

Nota 6. Intangibles

Los activos intangibles corresponden a licencias de uso del software suministrados por la Compañía SGM Tegnology, el cual es utilizado para las operaciones en los servicios de salud ocupacional y manejo de base de datos e historias clínicas de los pacientes.

Así mismo se registran como intangibles la licencia de uso del programa contable SIIGO y sus actualizaciones, el cual es amortizado a 60 meses.

Política Intangibles (sección i Políticas Contables)" *La entidad reconocerá un activo intangible solo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor se puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible. (Sección 187, p.18.4)".*

	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
Software Historias Clínicas	23.601.059	23.601.059
Software Contabilidad	17.047.140	10.864.143
Software Administrativo	11.389.000	11.389.000
	<hr/>	<hr/>
	52.037.199	45.854.202
Amortización Intangibles	-40.027.792	-32.268.053
	<hr/>	<hr/>
VALOR NETO EN LIBROS	12.009.407	13.586.149

Nota 7. Proveedores.

Este rubro representa las obligaciones con quienes proveen bienes y servicios a crédito. El anexo No 1 muestra en detalle la relación de proveedores que totalizan \$ 440.007.041 y \$ 329.498.372 a diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente, con un incremento del 34%.

Nota 8. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar con corte a diciembre 31 de 2018 y 2017:

ACREEDORÉS COMERCIALES- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
HONORARIOS		
JURADO LEAL JUAN CARLOS	3.886.994	1.886.890
OLIVEROS GOMEZ ORLANDO	0	435.833
GAMBOA MARIA VICTORIA	0	694.465
	<hr/>	<hr/>
Total Honorarios x Pagar	3.886.994	3.017.188

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

CASTILLO BARRETO JUAN ALBERTO	0	893.126
ALDANA LUIS ALBERTO	679.238	679.238
DUCTOS Y CABINAS SONOAMORTIGUA	0	706.144
ELECTROMEDICINA SAS	0	1.298.350
ELECTROMEDICINA	1.310.225	0
HERNANDEZ JOSE EDILBERTO	78.246	78.246
Total Mantenimientos por Pagar	<u>2.067.709</u>	<u>3.655.104</u>

ARRENDAMIENTOS POR PAGAR

DUCTOS Y CABINAS SONOAMORTIGUA	232.629	0
--------------------------------	---------	---

SERVICIOS PUBLICOS

CODENSA	550.000	520.000
EAAB	330.000	235.000
TELME X COLOMBIA SA	538.177	663.177
Total Servicios Publicos x Pagar	<u>1.418.177</u>	<u>1.418.177</u>

OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

BAMBU&DISEÑOS PERSLANAS-CORTIN	236.000	0
CASTILLO BARRETO JUAN	213.826	0
ABELLA VARGAS ROSA NURY	560.000	800.000
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	1.150.292	862.719
AVANTE SISTEMATIZADO SA REN	1.434.835	304.092
BECERRA ORTEGA LUIS ANTONIO	827.407	0
BOCACHICA ORTIZ JOSE LUIS	980.000	400.000
CASTIBLANCO DE LOAIZA BETTY	6.626.770	4.605.267
COORDINADORA DEL PARQUE CEM	44.000	148.000
CRUZ JAVIER ERNESTO	50.000	0
DE LOS RIOS RIZZIO DIANA MARCEL	1.560.174	179.556
DISEÑOS INNOVA COLOMBIA SAS	2.696.980	2.969.980
DISTOVAR LTDA	1.619.494	1.170.192
ECOCAPITAL INTERNACIONAL	70.000	0
EDICONSTRUCCIONES SAS	300.000	300.000
EMERMEDICA SA	1.089.000	0
G2 TECNOLOGIA SAS	618.484	0
GAMBOA MARIA VICTORIA	875.900	675.900
GOMEZ RAMOS GINA MONICA	67.615	67.615
GRM COLOMBIA SAS	1.530.061	383.699
GRUPO SAANU SAS	5.701.700	5.701.700
INTERSERVICE SA	4.231.417	5.456.712
LABTRONICS SAS	901.431	2.472.017

LIFT GROUP COLOMBIA SAS	19.827.984	0
MI AGUILA TRANSPORTES	203.067	0
MUNDLE EXPRESS SAS	3.420.406	656.534
NOVA NOVA JAIME	744.272	0
PUENTES ALDANA LUIS ALFREDO	279.600	0
ROSERO RONALD AUGUSTO	90.000	0
SABOGAL DIMAS EDUARDO	9.290.407	11.290.407
SAENZ MARIA DEL PILAR	297.709	297.709
SANCHEZ GARZON GIOVANNI	375.150	375.150
SECURITY AND PROTECTION LTDA	14.905.509	9.460.379
SEGURIDAD PRIVADA ATENEA	91.553	0
SEGUROS COLPATRIA S.A	1.457.548	1.457.548
SEGUROS DEL ESTADO	2.870.343	1.125.012
SERVIENTREGA SA	445.370	1.058.820
SGM TECNOLOGIA EN INTERNET LTD	3.699.071	3.552.064
SHARON DANIELA BOTERO	837.306	2.037.293
TELLEZ JIMENEZ CLAUDIA	2.772.000	0
VEGA MORENO LUZ AMANDA	759.118	737.429
WELL DONE MARKETING Y PROMOCION	333.412	0
Total Otros Costos y gastos Por Pagar	96.085.211	58.545.794
Total Costos y Gastos por Pagar	103.690.720	81.552.327
CUENTA SOCIOS		
TELLEZ JIMENEZ CLAUDIA PATRICIA	0	45.381.611
JIMENEZ MORANTES GILBERTO	18.974.533	39.054.953
	18.974.533	84.436.564
RETENCION EN LA FUENTE		
HONORARIOS	1.057.412	989.291
SERVICIOS	1.510.847	1.410.530
ARRENDAMIENTOS	0	10.667
COMPRAS	454.683	414.282
RTE ICA	1.432.418	1.588.672
Total Retencion en la Fuente	4.455.360	4.413.442
RETENCIONES Y APORTES NOMINA		
Arl	95.100	93.700
Caja Compensacion	441.940	450.400
Fondos de Pensiones	1.447.205	1.572.500
	1.984.245	2.116.600
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	129.104.858	172.518.933

Nota 9. Pasivo Financiero.

A Diciembre 31 de 2018 y 2017 los pasivos financieros son:

OBLIGACIONES FINANCIERAS

	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
Obligaciones Financieras Corto Plazo		
Banco Davivienda-cr 18782-5 CP	40.606.080	41.628.155
Banco Davivienda-cr 4292-7 CP	20.004.096	20.000.004
Banco Davivienda-cr 21893-5 CP	15.004.032	16.251.222
Banco Davivienda-cr 218261Crd express	139.684.267	26.204.159
Banco Davivienda-cr 368735	0	26.962.230
TOTAL OBLIGACIONES DAVIVIENDA CP	215.298.475	131.045.770
Total Obligaciones Corto Plazo	215.298.475	131.045.770
Obligaciones Financieras Largo Plazo		
Banco Davivienda-cr 18782-5 LP	27.841.290	67.064.493
Banco Davivienda-cr 4292-7 LP	44.062.674	63.873.233
Banco Davivienda-cr 21893-5 LP	21.616.836	35.279.626
Total Obligaciones a Largo Plazo	93.520.800	166.217.352
Total Obligaciones Financieras	308.819.275	297.263.122

En agosto de 2010 se adquiere compromiso con Banco Davivienda por \$406.000.000 para cancelar el saldo de la compra de la Casa de la Castellana, este crédito es a 10 años con amortizaciones mensuales a capital y cancelación de intereses. El 12 de mayo de 2011 desembolso el banco un segundo préstamo en las mismas condiciones del primero por cuantía de 150 millones de pesos y en febrero de 2012 se obtiene un tercer préstamo por 200 millones de pesos en las mismas condiciones.

En el presente ejercicio de ha adquirido prestamos por \$ 150.000.000 para capital de trabajo, los cuales junto con los ya existentes, se han venido pagando de manera oportuna. Esto ha permitido obtener una muy buena calificación crediticia, y acceso a líneas de créditos ante la seriedad y respaldo que representamos ante el sector financiero

SUSCRITO Y PAGADO

Tellez Claudia Patricia	180.000.000	90%
Jimenez Gilberto	20.000.000	10%
	<hr/>	
	200.000.000	100%

En diciembre de 2017 se contrató avalúo del inmueble con la firma INVERSIONES LA UNIVERSAL. El valor del Inmueble con un área 276 M2 tiene actualmente un valor de \$1.709.247.592, razón por la cual se registró valorización del inmueble en 393.093.909 contra la cuenta Superávit por valorización la cual al corte del presente estado financiero presenta un saldo de \$ 779.376.277.

En el presente ejercicio el patrimonio se obtuvo una leve recuperación del patrimonio como consecuencia de la utilidad neta del ejercicio por valor de \$ 17.586.702.

Nota 13. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos netos operacionales del presente ejercicio totalizaron \$ 3.183.646.420 con un incremento del 7% respecto al ingreso del año gravable 2017 que fue de \$ 2.962.771.063.

El siguiente fue el comportamiento de los Ingresos Vs Costos y la utilidad bruta de cada servicio:

	<u>31 de diciembre</u>		<u>31 de diciembre</u>	
	<u>de 2018</u>		<u>de 2017</u>	
INGRESOS				
Unidad Funcional de Consulta Externa	2.378.057.961	65%	2.152.381.039	64%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	997.878.414	27%	943.333.087	28%
Unidad Funcional de Mercadeo	296.535.764	8%	243.704.451	7%
Planes Adicionales Salud	1.215.000	0%	1.759.000	0%
<i>Total Ingresos Operacionales</i>	<hr/>	100%	<hr/>	100%
	3.673.687.139		3.341.177.577	
<i>Devoluciones Rebajas y Descuentos</i>	490.040.719	15%	378.406.514	13%
<i>Ingresos netos Operacionales</i>	<hr/>	100%	<hr/>	100%
	3.183.646.420		2.962.771.063	
COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS				
Honorarios y Servicios Profesionales (MOD)				
Unidad Funcional de Consulta Externa	1.318.774.120	63%	1.197.175.980	64%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	591.199.119	28%	509.811.668	27%
Unidad Funcional de Mercadeo	182.137.143	9%	174.968.826	9%
Otros Costos de Prestación de Servicios	0	0%	1.480.000	0%
Costos Indirectos Prestación de Servicios (CIF)	252.972.501	0%	237.835.208	0%
<i>Total Costos Prestación de Servicios</i>	<hr/>	100%	<hr/>	100%
	2.345.082.883		2.121.271.682	

Utilidad bruta	Unidad funcional Consulta Externa	582.607.067	69%	558.223.166	66%
	Unidad Funcional Apoyo	202.083.984	24%	259.534.496	31%
Diagnostico	Unidad Funcional Mercadeo	52.819.557	6%	23.741.719	3%
	Planes Adicionales Salud	1.052.929	0%	0	0%
		<u>838.563.537</u>	<u>100%</u>	<u>841.499.381</u>	<u>100%</u>
TOTAL UTILIDAD BRUTA		838.563.537	26%	841.499.381	28%

Nota 14. Costo de Ventas

Los costos de ventas corresponden a la erogaciones de dinero o transferencia de recursos necesarios para la prestación del servicio en salud ocupacional el cual fue de \$ 2.345.082.883 para el año 2018 y de \$ 2.121.271.682 en el año 2017 con un incremento del 11% producto de un incremento en el valor de los servicios .

Ver cuadro nota anterior.

Nota 15. Otros Ingresos.

Este rubro que a diciembre 31 de 2018 totaliza \$ 8.885.665 corresponde a reintegro de costos y gastos de ejercicios anteriores y descuentos recibidos de nuestros proveedores.

Nota 16. Gastos de Administración.

En el presente ejercicio los gastos de administración totalizaron \$ 759.997.809, el cual representa el 24 % de los ingresos, frente a los gastos administrativos del año 2017 por \$ 829.188.502 que representaron el 28% respecto a los ingresos de dicho año..

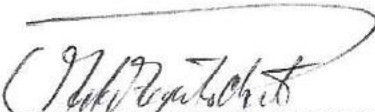
Nota 17. Gastos Financieros.

Este rubro que a diciembre 31 de 2018 totalizó \$ 48.877.024 corresponde a los gastos bancarios por concepto de chequeras, FNG por \$ 1.495.864; Comisiones bancarias por \$ 8.519.281; Intereses financieros sobre los créditos hipotecarios y crediexpress por \$ 34.538.821 y descuentos por \$ 4.323.057

Nota 18. Otros Gastos.

Este rubro que a diciembre 31 de 2018 totaliza \$ 6.385.667 corresponde a Impuestos asumidos de costos y gastos de ejercicios anteriores sobre ajustes realizados a retenciones practicadas en el año 2017.


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
Representante Legal


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
Contador
MP. 141.033 -T.